اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: فولاد کاویان	سرمایه ثبت شده: 5,974,726
نماد: فوکا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271003	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	فولاد کاویان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت فولاد كاويان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط

عقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت فولاد كاويان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت فولاد كاويان (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود.دراين خصوص مسائل عمده براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

6. بشرح يادداشتهاي 13و18 صورتهاي مالي،داراييهاي ثابت مشهود شرکت تا سقف مبلغ5.298 ميليارد ريال و موجودي انبارهاي قطعات و عمومي تا سقف مبلغ 252 ميليارد ريال تحت پوشش بيمه اي قرار گرفته است و موجودي محصول، مواد اوليه و ضايعات به لحاظ عدم تاثير پذيري اساسي از خطرات فاقد پوشش بيمه اي است.
مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي سال منتهي به 29 اسفند ماه 1401 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد رسيدگي و در گزارش مورخ 15تير 1402 ، نسبت به آن نظر" مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. در خصوص تكاليف مجمع عمومي مورخ 25/04/1402 مبني بر اخذ تضامين لازم از تنخواه گردانهاي شركت اقدام موثري صورت نگرفته است.
9. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام به مفاد يادداشتهاي 2-13، 6-13در خصوص عدم انتقال سند مالكيت زمين خريداري شده در سنوات قبل از شركت نورد و لوله اهواز و ساختمان فرهنگي ورزشي بنام شركت و اقدامات حقوقي انجام شده جلب مي نمايد.
10. معاملات مندرج در يادداشت 1-35 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. و نظر اين موسسه به استثنا معاملات مربوط به تامين مالي كه بصورت قرض الحسنه و شرايط نسيه معاملات كه در چارچوب روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته صورت گرفته، به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
11. گزارش هيئت مديره به مجمع عمومي عادي سالانه درباره فعاليت و وضع عمومي شركت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.
12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادارمنجمله مفاد بندهاي 3،2،1 و6 ماده 7 و مواد 12،10و13 دستورالعمل اجرايي افشا اطلاعات مبني بر افشاي به موقع صورتهاي مالي حسابرسي شده و گزارش هيات مديره سال قبل، صورتهاي مالي مياندوره اي 3و6 ماهه حسابرسي نشده، جدول زمانبندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي هيات مديره، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت و معاملات با اشخاص وابسته، دعاوي مهم مطروحه له شركت، بروزرساني برنامه سهام خزانه و ارائه به موقع صورتجلسه مجمع مورخ 25تير 1402 به مرجع ثبت شركتها و افشا علل تغيير سود اوري در صورتهاي مالي منتشره رعايت نشده است.
13. رعايت مفاد دستور العمل حاكميت شركتي، شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست ابلاغي مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و در اينخصوص جهت ايجاد،استمرار و تقويت سازوكار اثربخش جهت محقق شدن اصول حاكميت شركتي و ساير موارد مندرج در چک ليست مزبور اقدام موثري صورت نگرفته است. ضمن اينكه در اجراي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش فعاليت هيأت مديره مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است در اين خصوص نظر اين موسسه به موارد بااهميتي جلب نگرديده است.
14. دراجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري وموسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون ومقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط واستانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	17تير1403

	موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسین	[Sajad Bastami [Sign	962367	1403/04/18 17:34:16
مدیر موسسه حسابرسین	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/04/18 17:36:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۴,۴۸۴,۸۵۷	۵۶,۳۸۶,۹۰۴	۳۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۷,۴۵۵,۲۵۳)	(۴۴,۸۱۵,۴۹۸)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۱۷,۰۲۹,۶۰۴	۱۱,۵۷۱,۴۰۶	۴۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۵۸,۲۳۲)	(۲۷۰,۴۷۲)	(۱۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۳,۳۲۳,۷۵۸)	(۱,۹۰۳,۴۱۹)	(۲۲)
سود(زیان) عملیاتی	۱۴,۰۴۷,۶۱۴	۹,۳۹۷,۵۱۵	۴۹
هزینه های مالی	(۱۸۱,۸۰۷)	(۱۷,۳۳۹)	(۹۴۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۰,۰۱۵	۲۶,۷۹۷	۴۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۹۰۵,۸۲۲	۹,۴۰۶,۹۷۳	۴۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۲۱۰,۶۳۷)	(۱,۷۹۶,۵۱۳)	(۷۹)
سال‌هاي قبل	(۵۲۵,۳۹۴)	۰	--
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱۰,۱۶۹,۷۹۱	۷,۶۱۰,۴۶۰	۳۴
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱۰,۱۶۹,۷۹۱	۷,۶۱۰,۴۶۰	۳۴
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱,۷۳۵	۱,۲۸۰	۳۶
غيرعملياتي (ريال)	(۱۷)	۲	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۷۱۸	۱,۲۸۲	۳۴
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱,۷۱۸	۱,۲۸۲	۳۴
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱,۷۰۲	۱,۲۷۴	۳۴
سرمايه	۵,۹۷۴,۷۲۶	۵,۹۷۴,۷۲۶	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مبالغ درج شده در فيلد -انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته- به دليل عدم وجود فيلد مناسب به منظور افشای سود حاصل از فروش سهام خزانه در فرم كدال می باشد.			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۰,۱۶۹,۷۹۱	۷,۶۱۰,۴۶۰	۳۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۰,۱۶۹,۷۹۱	۷,۶۱۰,۴۶۰	۳۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۷۹۷,۵۴۶	۳,۸۵۰,۰۷۱	۳,۹۵۷,۰۷۰	(۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۱۸,۲۸۹	۵,۵۵۷	۷,۵۵۶	۲۲۹
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۵,۳۰۰	۴,۲۶۲	۴,۳۱۶	۲۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۱۸۲,۹۷۲	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۸۲۱,۱۳۵	۳,۸۵۹,۸۹۰	۴,۱۵۱,۹۱۴	(۱)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱۹۹,۵۷۲	۲۸۹,۶۷۱	۲,۹۹۵,۲۵۷	(۳۱)
موجودي مواد و کالا	۶,۳۴۳,۴۰۸	۱۱,۱۴۷,۴۹۷	۵,۷۴۳,۸۰۰	(۴۳)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۸,۰۶۸,۹۸۶	۹,۴۱۹,۴۶۷	۱۲,۹۳۸,۳۶۶	۹۲
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۸۴۵	۸۴۵	۸۴۵	۰
موجودي نقد	۶۱۹,۷۸۵	۶۷۹,۵۳۵	۳۲۱,۵۷۵	(۹)
	۲۵,۲۳۱,۵۹۶	۲۱,۵۳۷,۰۱۵	۲۱,۹۹۸,۸۴۳	۱۷
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۵,۲۳۱,۵۹۶	۲۱,۵۳۷,۰۱۵	۲۱,۹۹۸,۸۴۳	۱۷
جمع داراييها	۲۹,۰۵۲,۷۳۱	۲۵,۳۹۶,۹۰۵	۲۶,۱۵۰,۷۵۷	۱۴
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵,۹۷۴,۷۲۶	۵,۹۷۴,۷۲۶	۵,۹۷۴,۷۲۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۹۷,۴۷۳	۵۹۷,۴۷۳	۳۳۹,۹۴۱	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰,۲۹۲,۵۸۰	۷,۵۸۶,۹۱۵	۳,۲۰۴,۵۹۶	۳۶
سهام خزانه	(۵۴۶,۳۳۷)	(۴۷۱,۲۱۰)	(۷۱,۲۱۹)	(۱۶)
جمع حقوق مالکانه	۱۶,۳۱۸,۴۴۲	۱۳,۶۸۷,۹۰۴	۹,۴۴۸,۰۴۴	۱۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۲۰,۹۰۷	۲۹۳,۰۶۸	۱۵۳,۹۲۳	۷۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲۰,۹۰۷	۲۹۳,۰۶۸	۱۵۳,۹۲۳	۷۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸,۰۹۵,۵۴۲	۴,۹۲۵,۹۱۰	۱۵,۲۸۰,۸۰۸	۶۴
ماليات پرداختني	۳,۷۶۳,۲۹۸	۱,۶۱۳,۵۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳
سود سهام پرداختني	۶۶,۱۹۲	۲۷,۴۰۴	۱,۴۴۴	۱۴۲
تسهيلات مالي	۰	۴,۴۲۲,۶۸۸	۰	--
ذخاير	۴۴,۴۷۶	۵۸,۰۷۱	۱۸,۲۸۸	(۲۳)
پيش‌دريافت‌ها	۲۴۳,۸۷۴	۳۶۸,۳۱۹	۲۴۸,۲۵۰	(۳۴)
	۱۲,۲۱۳,۳۸۲	۱۱,۴۱۵,۹۳۳	۱۶,۵۴۸,۷۹۰	۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۲۱۳,۳۸۲	۱۱,۴۱۵,۹۳۳	۱۶,۵۴۸,۷۹۰	۷
جمع بدهي‌ها	۱۲,۷۳۴,۲۸۹	۱۱,۷۰۹,۰۰۱	۱۶,۷۰۲,۷۱۳	۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۹,۰۵۲,۷۳۱	۲۵,۳۹۶,۹۰۵	۲۶,۱۵۰,۷۵۷	۱۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۹۷۴,۷۲۶	۰	۰	۰	۳۳۹,۹۴۱	۰	۰	۰	۳,۲۰۴,۵۹۶	(۷۱,۲۱۹)	۹,۴۴۸,۰۴۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۷۵)	۹۹۶,۱۲۴	۹۸۹,۷۴۹
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۹۷۴,۷۲۶	۰	۰	۰	۳۳۹,۹۴۱	۰	۰	۰	۳,۱۹۸,۲۲۱	۹۲۴,۹۰۵	۱۰,۴۳۷,۷۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷,۶۱۰,۴۶۰		۷,۶۱۰,۴۶۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۱۰,۴۶۰	۰	۷,۶۱۰,۴۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۱۰,۴۶۰	۰	۷,۶۱۰,۴۶۰
سود سهام مصوب									(۲,۹۷۰,۶۰۹)		(۲,۹۷۰,۶۰۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱,۸۴۳,۱۲۱)	(۱,۸۴۳,۱۲۱)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۴۴۷,۰۰۶	۴۴۷,۰۰۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۶,۳۷۵		۶,۳۷۵
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۵۷,۵۳۲				(۲۵۷,۵۳۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۹۷۴,۷۲۶	۰	۰	۰	۵۹۷,۴۷۳	۰	۰	۰	۷,۵۸۶,۹۱۵	(۴۷۱,۲۱۰)	۱۳,۶۸۷,۹۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰,۱۶۹,۷۹۱		۱۰,۱۶۹,۷۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۶۹,۷۹۱	۰	۱۰,۱۶۹,۷۹۱
سود سهام مصوب									(۷,۴۴۱,۹۳۹)		(۷,۴۴۱,۹۳۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۴۲۱,۲۳۳)	(۴۲۱,۲۳۳)
فروش سهام خزانه				۰						۳۴۶,۱۰۶	۳۴۶,۱۰۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۲۲,۱۸۷)		(۲۲,۱۸۷)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۹۷۴,۷۲۶	۰	۰	۰	۵۹۷,۴۷۳	۰	۰	۰	۱۰,۲۹۲,۵۸۰	(۵۴۶,۳۳۷)	۱۶,۳۱۸,۴۴۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۱۳,۷۱۹,۳۸۳	۴,۷۵۹,۹۰۳	۱۸۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۵۸۶,۲۷۴)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۲,۱۳۳,۱۰۹	۳,۷۵۹,۹۰۳	۲۲۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱۶,۲۱۱)	(۵۳,۸۶۲)	(۱۱۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۷,۰۱۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۴,۴۰۵,۳۵۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶,۷۵۲	۲۲,۵۲۰	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰۶,۴۶۹)	(۴,۴۳۶,۶۹۳)	۹۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۰۲۶,۶۴۰	(۶۷۶,۷۹۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۳۲۳,۹۲۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۴۲۱,۲۳۳)	(۳۹۹,۹۹۱)	(۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۴,۴۰۵,۳۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴,۴۰۵,۳۵۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۸۰,۵۷۸)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۷,۴۰۳,۱۵۱)	(۲,۹۷۰,۶۰۹)	(۱۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۲,۰۸۶,۳۹۰)	۱,۰۳۴,۷۵۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۹,۷۵۰)	۳۵۷,۹۶۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷۹,۵۳۵	۳۲۱,۵۷۵	۱۱۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۶۱۹,۷۸۵	۶۷۹,۵۳۵	(۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
ورق فولادي غير كارمزدي ۱۵۰-۸ م م	کیلوگرم	۲۲۵,۴۸۵,۹۸۷	۲۰۶,۲۲۵,۲۸۹	۹
جمع		۲۲۵,۴۸۵,۹۸۷	۲۰۶,۲۲۵,۲۸۹	۹

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	null
ورق فولادي غير كارمزدي ۱۵۰-۸ م م	گیلوگرم	۲۳۴,۹۲۲,۰۰۰	۲۰۰,۴۰۳,۷۴۷	۱۷
اسلب فولادي	کیلوگرم	۴۲,۵۲۶,۰۰۰	۸۸,۳۷۷,۶۶۰	(۵۲)
جمع		۲۷۷,۴۴۸,۰۰۰	۲۸۸,۷۸۱,۴۰۷	(۴)

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
ورق فولادي غير كارمزدي ۱۵۰-۸ م م	میلیون ریال	۶۷,۳۹۵,۸۲۲	۴۴,۹۸۰,۷۱۴	۵۰
اسلب فولادي	میلیون ریال	۷,۰۸۹,۰۳۵	۱۱,۴۰۶,۱۹۰	(۳۸)
جمع		۷۴,۴۸۴,۸۵۷	۵۶,۳۸۶,۹۰۴	۳۲

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
امیدرضا دانیال زاده نمین	امیدرضا دانیال زاده نمین	0070314705				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
امیرحسین کریمي	امیرحسین کریمي	0453526144				عضو هیئت مدیره	موظف			☑
مهدي کریمي جریناني	مهدي کریمي جریناني	0453303374				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☑
آزاده دانیال زاده نمین	آزاده دانیال زاده نمین	0079102697				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑
سعید سمیعي	سعید سمیعي	0059042540				عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☑